

ПРОТОКОЛ
от заседание на Комисия на Възложителя
за отваряне и разглеждане на офертите

Днес, **26.09.2016 г.**, в гр. София, ул. „Филип Кутев“ №5, от 9:30 ч. Комисията за провеждане на процедура чрез публично състезание за възлагане на обществена поръчка с предмет: „**Избор на одитор/специализирано одиторско предприятие за 2016 г./2017 г.**“, назначена със Заповед № ОМ-З-328/08.09.2016 г., в състав:

Председател: Златомир Дончев Дойчев
Зам.-председател: Стефка Христова Найденова

Членове:

1. **Даниела Христова Иванова;**
2. **Данаил Парашкевов Монов;**
3. **Александър Мариов Александров.**

проведе закрито заседание в съответствие с чл. 104 от Закона за обществените поръчки (ЗОП) и чл. 54, ал. 12 от Правилника за прилагане на Закона за обществените поръчки (ППЗОП) за отваряне и разглеждане на получените допълнителни документи.

Председателят констатира, че Комисията може да взема решения поради наличието на кворум.

I. Комисията установи, че с цел отстраняване на нередовностите, констатирани и обективирани от Комисията в протокол от 14.09.2016 г., участниците са представили опаковки с допълнителни документи. След като установи, че допълнителните документи на всички участници са постъпили в рамките на нормативно определения срок от 5 работни дни от получаването на протокола от 14.09.2016 г. (изпратен и получен от участниците на 15.09.2016 г.), Комисията пристъпи към отварянето и разглеждането на съдържащите се в опаковките документи по реда на тяхното постъпване, както следва:

I.1. Документи на „ПрайсуотърхаусКупърс Одит“ ООД, вх. № ОМ-В6002-2847/19.09.2016 г.

I.1.1. Запечатаната непрозрачна опаковка на участника беше отворена и се установи, че съдържа следните документи:

I.1.1.1. Нов ЕЕДОП, подписан едновременно от управителите на участника Росица Любенова Райкинска-Ботева и Цветана Цанкова Цанкова, както и от прокуриста Щефан Фрийдман Вайблен, каквото е изискването на чл. 41, ал. 1 във вр. с чл. 40, ал. 2, т. 3 и т. 8 от ППЗОП.

I.1.1.2. Автобиография на ръководителя на екипа Цветана Цанкова;

I.1.1.3. Извлечение от публичния регистър на ИДЕС за Цветана Цанкова;

I.1.1.4. Копие от Диплома на регистриран одитор на Цветана Цанкова;

I.1.1.5. Сертификат за практикуване от АССА – Цветана Цанкова;

I.1.1.6. Автобиография на Десислава Мицова.

I.1.2. Комисията констатира, че участникът е предоставил всички допълнително изисквани документи, с което е отстранил несъответствията и неясните моменти, описани в т. 1. от Протокол от 14.09.2016 г., а именно:

I.1.2.1. Представеният от участника ЕЕДОП е подписан едновременно от управителите на участника Росица Любенова Райкинска-Ботева и Цветана Цанкова Цанкова, както и от прокуриста Щефан Фрийдeman Вайблен, каквото е изискването на чл. 41, ал. 1 във вр. с чл. 40, ал. 2, т. 3 и т. 8 от ППЗОП;

I.1.2.2. В тази връзка следва да се имат предвид следните обстоятелства:

С протокол от 14.09.2016 г. на Комисията бе констатирано, че от страна на участника „ПрайсуотърхаусКупърс Одит“ ООД не е налице коректно попълване на част III, раздел Г от ЕЕДОП, във връзка с прилагането на специфичните национални основания за изключване, поради което не може да се извърши преценка дали участникът отговаря на изискванията на възложителя, посочени в раздел II, т. 6.1. от документацията за участие; на първия ред от съдържащата се в част III, раздел Г от ЕЕДОП таблица като отговор на въпроса прилагат ли се специфичните национални основания за изключване, участникът е маркирал отговор „Да“, тоест той е потвърдил, че се прилагат такива основания; при така направеното маркиране участникът е трябвало да попълни и втория ред от същата колона на същата таблица, както изрично е указано в образеца на ЕЕДОП, като посочи какви мерки е предприел за гарантиране на неговата надеждност, въпреки наличието на основание за отстраняване, съгласно изискването на чл. 56 от ЗОП; вместо това участникът е посочил като отговор „НЕПРИЛОЖИМО“.

В представения с допълнителните документи на „ПрайсуотърхаусКупърс Одит“ ООД вх. № ОМ-В6002-2847/ 19.09.2016 г. нов ЕЕДОП, на първия ред от съдържащата се в част III, раздел Г таблица като отговор на въпроса прилагат ли се специфичните национални основания за изключване е маркиран отговор „Не“, а не са посочени мерките, които дружеството е предприело за гарантиране на неговата надеждност, въпреки наличието на основание за отстраняване, в какъвто смисъл е констатацията на комисията. Предвид обстоятелството, че участникът не е мотивирал това свое действие и с цел изясняване кое е действителното положение – маркираното в стария ЕЕДОП (първоначално представен с офертата) или маркираното в новия ЕЕДОП (представен с допълнителните документи по смисъла на чл. 53, ал. 9 от ППЗОП), на основание чл. 54, ал. 13 от ППЗОП с писмо изх. № ОМ-В6002-2499/26.09.2016г. са поискани разяснения от „ПрайсуотърхаусКупърс Одит“ ООД. В отговор „ПрайсуотърхаусКупърс Одит“ ООД с писмо вх. № ОМ-В6002-2876/ 27.09.2016 г. е уточнило, че правилното отбелязване на първия ред от съдържащата се в част III, раздел Г от ЕЕДОП таблица като отговор на въпроса прилагат ли се специфичните национални основания за изключване е отговор „Не“, като е изложило подробни мотиви в тази насока.

С оглед представения нов ЕЕДОП и дадените разяснения Комисията приема, че нередовността е отстранена.

I.1.2.3. По отношение на ръководителя на екипа – Цветана Цанкова, се установява наличието на минимален петгодишен опит в извършването на независими финансови одити на дружества в областта на енергетиката, съгласно изискването на т. 1 от раздел III.1.3.) Технически и професионални възможности от обявлението за обществена поръчка;

I.1.2.4. По отношение на ръководителя на екипа – Цветана Цанкова, е представена извадка с индивидуален номер от регистъра на Института на дипломираните експерт-счетоводители в България, с която се удостоверява, че Цветанка Цанкова е вписана като правоспособен регистриран одитор, съгласно изискванията на т. 1 от раздел III.1.1.) Годност за упражняване на професионална дейност, включително изисквания във връзка с вписването в професионални или търговски регистри;

I.1.2.5. По отношение на члена на екипа – Десислава Мицова - установява се наличието на минимален тригодишен опит в извършването на независими финансови одити.

I.2. Документи на „Баланс - М“ ЕООД, вх. № ОМ-В6002-2850/20.09.2016 г.

I.2.1. Запечатаната непрозрачна опаковка на участника беше отворена и се установи, че съдържа следните документи:

I.2.1.1. Нов ЕЕДОП;

I.2.1.2. Удостоверение от „Топлофикация София“ ЕАД;

I.2.1.3. Удостоверение от „Компания за Енергетика и развитие“ ООД;

I.2.1.4. Удостоверение от „Девня Солар“ ЕАД;

I.2.1.5. Удостоверение от „Кунино Енерджи“ АД;

I.2.1.6. Удостоверение от „Проучване и добив на нефт и газ“ АД;

I.2.1.7. Копия от дипломи на Мариана Михайлова – 3 бр.;

I.2.1.8. Сертификат за извършване на независим финансов одит по Международните счетоводни стандарти и Международните одиторски стандарти на Мариана Михайлова

I.2.1.9. Копия от дипломи на Иво Чехларов – 3 бр.;

I.2.1.10. Сертификат на Иво Чехларов – 2 бр.;

I.2.1.11. Копие от трудовата книжка на Иво Чехларов;

I.2.1.12. Копия от дипломи на Владислав Михайло – 3 бр.;

I.2.1.13. Удостоверения на Владислав Михайлов – 2 бр.;

I.2.1.14. Сертификати на Владислав Михайлов – 2 бр.;

I.2.1.15. Копие от трудовата книжка на Владислав Михайлов;

I.2.1.16. Свидетелство към диплома за висше образование на Михаил Алексиев;

I.2.1.17. Копия от дипломи на Михаил Алексиев – 2 бр.;

I.2.1.18. Копие от трудовата книжка на Михаил Алексиев.

I.2.2. Комисията констатира, че участникът е предоставил всички допълнително изисквани документи, с което е отстранил несъответствията и неясните моменти, описани в т. 4. от Протокол от 14.09.2016 г., а именно:

I.2.2.1. По отношение на участника се установява изпълнение на изискването същият да е извършил независими одити, които са еднакви или сходни с предмета на поръчката, изпълнени през последните три години, считано от датата на подаване на офертата, включително в областта на енергетиката, съгласно т. 3 от раздел III.1.3.) от обявлението за обществена поръчка;

I.2.2.2. По отношение на участника се установява изпълнение на изискването същият да е извършил независими одити, които са еднакви или сходни с предмета на поръчката, изпълнени през последните три години, считано от датата на подаване на офертата, включително в областта на газовата промишленост, съгласно т. 3 от раздел III.1.3.) от обявлението за обществена поръчка.

I.3. Документи на „АФА М“ ЕООД, вх. № ОМ-В6002-2851/20.09.2016 г.

I.3.1. Запечатаната непрозрачна опаковка на участника беше отворена и се установи, че съдържа следните документи:

I.3.1.1. Удостоверение от „Газкомфорт“ ЕАД;

I.3.1.2. Нов ЕЕДОП.

I.3.2. Комисията констатира, че участникът е предоставил всички допълнително изисквани документи, с което е отстранил несъответствията и неясните моменти, описани в т. 2. от Протокол от 14.09.2016 г., а именно:

I.3.2.1. След прегледа на допълнително представените документи се установи, че по отношение на участника се установява изпълнение на изискването същият да е извършил независими одити, които са еднакви или сходни с предмета на поръчката, изпълнени през последните три години, считано от датата на подаване на офертата, включително в областта на газовата промишленост, съгласно т. 3 от раздел III.1.3.) от обявлението за обществена поръчка.

I.4. Документи на „Грант Торнтон“ ООД, вх. № ОМ-В6002-2852/20.09.2016 г.

I.4.1. Запечатаната непрозрачна опаковка на участника беше отворена и се установи, че съдържа нов ЕЕДОП.

I.4.2. Комисията констатира, че участникът е предоставил допълнително изисквани документи, с което е отстранил следните нередовности, описани в т. 3. от Протокол от 14.09.2016г., а именно:

I.4.2.1. Представеният от участника нов ЕЕДОП е подписан едновременно от управителя на участника Марий Георгиев Апостолов и прокуриста Стефан Марков Даскалов, каквото е изискването на чл. 41, ал. 1 във вр. с чл. 40, ал. 2, т. 3 и т. 8 от ППЗОП;

I.4.2.2. Изпълнени са изискванията в т. 1 и 2 от раздел III.1.3.) от обявлението за обществена поръчка в списъка на персонала, който ще изпълнява поръчката, да бъдат посочени и членовете на неговия ръководен състав, както и професионалния им опит; посочени са продължителността на неговия професионален опит в одитирането в извършването на независими финансови одити на дружества в областта на енергетиката и съответно отговаря на изискването в т. 1 и 2 от раздел III.1.3.) от обявлението за обществена поръчка;

I.4.3. Комисията констатира, че по отношение на посочения като служител на екипа, отговорен за изпълнението на поръчката, Георги Стоянов не се установява наличието на минимален тригодишен опит в извършването на независими финансови одити, съгласно изискванията на т. 2 от раздел III.1.3.). Посоченият за лицето Георги Стоянов опит е 2 години. Останалите членове на екипа, отговорен за изпълнението на поръчката, отговарят на изискването на т. 2 от раздел III.1.3.).

I.5. След разглеждане на допълнително представените документи, Комисията взе следните

РЕШЕНИЯ:

I.5.1. На основание констатираното в т. I.4.3. от настоящия протокол **Комисията предлага за отстраняване от процедурата участника „Грант Торнтон“ ООД** и не допуска същия до разглеждане на техническото предложение.

I.5.2. На основание констатациите по т. I.1.2, I.2.2. и I.3.2. **допуска** участниците **„ПрайсуотърхаусКупърс Одит“ ООД, „Баланс - М“ ЕООД и „АФА М“ ЕООД** до разглеждане на техническите им предложения.

II. Комисията разгледа техническите предложения на допуснатите участници **„ПрайсуотърхаусКупърс Одит“ ООД, „Баланс - М“ ЕООД и „АФА М“ ЕООД.**

II.1. Комисията **констатира**, че техническото предложение на участника **„ПрайсуотърхаусКупърс Одит“ ООД** отговаря на изискванията от „Описание на предмета на поръчката“ – Раздел III от документацията за участие. Констатацията е направена на базата на представени от участника:

II.1.1. Техническо предложение, в който документ участникът декларира, че:

- услугата, която ще извърши в изпълнение на предмета на поръчката, ще бъде съгласно условията и изискванията на „Описание на предмета на поръчката“ – Раздел III от документацията за участие
- предоставен е план-график за провеждане на одита
- описани са подходът и методологията за изпълнение на одита
- декларирано е съгласие с клаузите на проекта на договор
- деклариран е срока на валидност на офертата.

II.2. Комисията **констатира**, че техническото предложение на участника „Баланс - М“ **ЕООД** отговаря на изискванията от „Описание на предмета на поръчката“ – Раздел III от документацията за участие. Констатацията е направена на базата на представени от участника:

II.2.1. Техническо предложение, в който документ участникът декларира, че:

- услугата, която ще извърши в изпълнение на предмета на поръчката, ще бъде съгласно условията и изискванията на „Описание на предмета на поръчката“ – Раздел III от документацията за участие
- предоставен е план-график за провеждане на одита
- описани са подходът и методологията за изпълнение на одита
- декларирано е съгласие с клаузите на проекта на договор
- деклариран е срока на валидност на офертата.

II.3. Комисията **констатира**, че техническото предложение на участника „АФА М“ **ЕООД** не отговаря на изискванията от „Описание на предмета на поръчката“ – Раздел III от документацията за участие. Констатацията е направена, като са взети предвид следните обстоятелства:

В раздел III. Описание на предмета на поръчката, т.2.2. от документацията за участие Възложителят е предвидил като специално техническо изискване извършването на междинен одит, който следва да обхваща периода януари – септември и който междинен одит се явява етап от цялостния финансов одит на дружеството. Определен е и срок за извършването му - до 10 ноември на текущата година. Изискванията в раздел III., т.2.2. от документацията за участие са възпроизведени и в чл.5 от приложения към документацията за участие проект на договор. Също така плащането по чл.8, ал.1, т.8.1. от проекта на договор е обвързано с приемане и предаване на извършената работа по междинния одит, тоест неизпълнението на този етап ще доведе до невъзможност за изпълнение на ангажиментите за плащане. Приключването на междинния одит се документира с подробен доклад с констатации, по реда на чл.10, ал.4 от проекта на договор.

При прегледа на предоставеното техническо предложение за изпълнение на поръчката от „АФА М“ **ЕООД** се установи, че липсва план - график и срок за провеждане на междинен одит (каквото е изискването в раздел III., т.4. от документацията за участие във връзка с т.2.2. от същия раздел). Предоставеният план - график за изпълнение на одита от „АФА М“ **ЕООД** обхваща само един етап, вероятно окончателен одит, със срок за изпълнение 245 работни часа, респ. 40 дни (стр.24 и 25 от офертата).

Предвид гореописаното неизпълнение на изискванията на Възложителя и на основание чл. 107, т. 2, б. „а“ от Закона за обществената поръчка участникът „АФА М“ **ЕООД** следва да бъде отстранен от участие в процедурата.

II.4. На основание констатацията по т. II.1., II.2 и т. II.3., Комисията

РЕШИ:

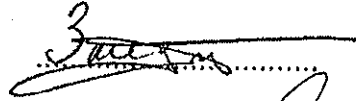
II.4.1. На основание констатацията в т. II.3. от настоящия протокол **Комисията предлага за отстраняване от процедурата** участника „АФА М“ **ЕООД** и не допуска същия до отваряне на ценовото предложение.

II.4.2. Допуска участниците „ПрайсуотърхаусКупърс Одит“ **ООД** и „Баланс - М“ **ЕООД** до отваряне на ценовите предложения.

II.4.3. На основание решението по т. 4.2., Комисията насрочва открито заседание за отваряне на ценовите предложения на участниците „ПрайсуотърхаусКупърс Одит“ ООД и „Баланс - М“ ЕООД на 30.09.2016 г. от 11.00 ч. в сградата на „Овергаз Мрежи“ АД на ул. „Филип Кутев“ №5.

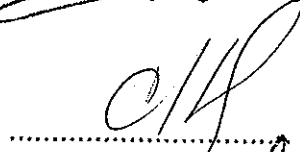
Председател:

/Златомир Дончев Дойчев/



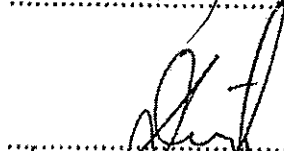
Зам.-председател:

/Стефка Христова Найденова/

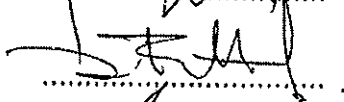


Членове:

1. Даниела Христова Иванова



2. Данаил Парашкевов Монов



3. Александър Мариов Александров

